



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



I.C. - "GIOVANNI FALCONE"
PALERMO
Prot. 0011544 del 25/06/2025
VI-3 (Uscita)

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO E DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

Il programma annuale approvato in data 28/01/2025 per un complessivo a pareggio di Euro 811.585,08 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 898.152,30, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	145,00	
02 03/2 - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 1 - Componente 1 - Linea di investimento 1.4	7.301,00	
02 03/3 - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 1 - Componente 1 - Linea di investimento 1.2	4.424,00	
05 04 - COMUNE VINCOLATI	71.087,22	
04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	2.500,00	
05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.110,00	
A01 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E PICCOLA MANUTENZIONE		2.500,00
A01 06 - FUNZIONAMENTO SERVIZIO COMUNALE DI REFEZIONE SCOLASTICA		2.890,00
A01 07 - CONTRIBUTO COMUNALE PER MANUTENZIONE ORDINARIA, URGENTE ED INDIFFERIBILE		13.611,15
A02 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE		145,00
A03 03 - ASSISTENZA SPECIALISTICA PER ALUNNI DIVERSABILI - COMUNE		54.586,07
P04 04 - TIROCINIO - INVALSI		1.110,00
A02 02 - Sito Web PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici CUP: H71F24000340006		7.301,00
A01 17 - Abilitazione migrazione al cloud PNRR Missione 1 - Componente 1 - Linea di investimento 1.2 CUP: H71C23006390006		4.424,00
	86.567,22	86.567,22

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis di seguito riportato.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	796.527,99			
	01	NON VINCOLATO	38.428,31			
	02	VINCOLATO	758.099,68			
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	11.725,00	4.424,00	4.424,00	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	11.725,00	4.424,00	4.424,00	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	500,00	500,00	500,00	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	500,00	500,00	500,00	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)				
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)				
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO				
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO				
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	17.057,09	17.057,09	17.057,09	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	14.557,09	14.557,09	14.557,09	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	72.197,22	72.197,22	72.197,22	



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



	01	PROVINCIA NON VINCOLATI				
	02	PROVINCIA VINCOLATI				
	03	COMUNE NON VINCOLATI				
	04	COMUNE VINCOLATI	71.087,22	71.087,22	71.087,22	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI				
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.110,00	1.110,00	1.110,00	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	145,00	145,00	145,00	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmaz ione	Somme	Somme	Somme
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	145,00	145,00	145,00	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	145,00	145,00	145,00	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI				
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI				
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA				
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE				
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME				
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI				

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME				
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI				
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI				
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP				
	09	ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI				
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI				
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE				
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA				
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO				
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE				
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI				
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c				
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI				
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI				
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE				
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO				
	12	ALIENAZIONE DI SERVER				
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO				
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE				

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI				
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE				
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C				
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE				
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI				
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI				
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c				
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI				
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE				
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI				
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE				
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c				
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI				
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI				
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO				
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE				
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI				
12		ALTRE ENTRATE				
	01	INTERESSI				
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c				
13		MUTUI				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



01	MUTUI				
02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE				
Totale entrate		898.152,30	94.323,31	94.323,31	

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	impegnate	pagate	da pagare
			a	b	c	d=b-c
A		ATTIVITA'	583.959,61	83.031,50	76.574,65	6.456,85
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	108.987,39	6.287,35	4.466,50	1.820,85
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	22.790,51	5.205,09	569,09	4.636,00
	A03	DIDATTICA	451.130,92	71.539,06	71.539,06	
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.050,79			
P		PROGETTI	313.692,69	11.636,22	11.636,22	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"				
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	288.195,03	11.636,22	11.636,22	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	19.912,70			
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	5.584,96			
G		GESTIONE ECONOMICHE				
	G01	AZIENDA AGRARIA				
	G02	AZIENDA SPECIALE				
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovanrifalcone.edu.it



	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE				
R		FONDO DI RISERVA	500,00			
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00			
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
Totale spese			898.152,30	94.667,72	88.210,87	6.456,85
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE				
Totale a pareggio			898.152,30	94.667,72	88.210,87	6.456,85

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 10,50% si suppone che trattandosi di finanziamenti di origine comunitaria queste possano essere riscosse ragionevolmente tra l' E.F. 2025 e il 2026 essendo i progetti rendicontabili tra questo e il successivo anno scolastico.

Si riferisce inoltre che alcune entrate previste negli esercizi finanziari precedenti (RESIDUI ATTIVI) non saranno mai più riscossi a causa della decertificazione di molti progetti Europei PON FSE-FESR operata dall'A.D.G.. Pertanto nel corso dell'E.F. 2025 si prevede di radiare detti residui.

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 10,54% di quelle previste. Bisogna altresì rilevare che l'anno scolastico in corso è stato amministrativamente contraddistinto e condizionato fortemente dagli strascichi dell'attività svolta dagli organi inquirenti e ispettivi, che hanno operato controlli sulle attività amministrative e progettuali pregresse della scuola per tutta la prima parte dell'anno scolastico 2023/24 e nell'anno in corso. Controlli dovuti alla gestione amministrativa precedente.

Questo ha comportato inesorabilmente dei ritardi sull'avvio dei progetti PNRR e nello stesso tempo si è dovuto in tempi brevi fare partire le attività degli stessi, onde evitare la perdita dei finanziamenti assegnati alla scuola, cosa che si è cercato di evitare al fine di lanciare un messaggio chiaro e univoco di ripartenza della scuola sia nei confronti della comunità scolastica genitoriale (considerato il contesto) che nei confronti di tutti gli attori coinvolti nella vita scolastica.

Alla data odierna tutte le fatture risultano saldate, rimangono ovviamente da saldare unicamente le fatture e i compensi afferenti ai progetti per i quali il Ministero non ha trasferito i fondi e anche alcuni progetti Regionali per i quali avendo verificato molte irregolarità nelle procedure si è chiesto agli enti preposti ispezioni sugli stessi.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



Relativamente ai residui passivi da liquidare si deve sottolineare il fatto che gli stessi afferiscono ad attività progettuali pregresse che sono state sottoposte alle indagini e ovviamente per i motivi esposti non sono ad oggi liquidabili a causa del definanziamento di tutte progettualità PON FSE e FESR a decorrere dal 2020. Si procederà successivamente alle relative sistemazioni contabili e alla cancellazione dei residui sia attivi che passivi.

Considerato che la scuola ha in questi mesi ricevuto richieste sia di rimborso per i progetti (dei quali alcuni dichiarati inammissibili e altri non ancora erogati) da parte dell'autorità di gestione PON del MIM, che richieste di pagamento da parte di creditori (in alcuni casi anche con decreti ingiuntivi) ad oggi non si è provveduto alle relative liquidazioni, in quanto si sono messe in atto le procedure per il recupero coatto delle somme contestate alla precedente amministrazione, successivamente se le stesse non saranno recuperate, l'istituzione in futuro dovrà procedere a dichiarare delle sofferenze finanziarie che potrebbero gravemente condizionare l'attività amministrativo contabile della stessa.

Si procede adesso ad elencare i progetti di cui si è certi alla data della presente relazione del definanziamento pari al 100%, per gli stessi il MIM ha chiesto la restituzione di quanto erogato alla scuola e per i finanziamenti non ancora liquidati gli stessi non saranno mai accreditati comportando la conseguente perdita dei fondi pagati con anticipazione di cassa:

- 1) PON FESR Smart Class (DA RESTITUIRE);
- 2) PON FESR Digital Board (DA RESTITUIRE);
- 3) PON FESR Edugreen (NON EROGATO);
- 4) PON FESR Ambienti innovativi per la scuola dell'infanzia (NON EROGATO);
- 5) PON FSE E-Stiamo a Scuola (DA RESTITUIRE);
- 6) PON FSE Funny School (DA RESTITUIRE).

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 459.376,35, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 500,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 0,00

Il conto corrente postale ha i seguenti risultati:

Saldo al 31/12/2024 € 10,09 Interessi

al 31/01/2025 € 0,16

Saldo al 25/06/2025 € 10,25

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Consistenza fondo deliberato € 1.000,00

Fondo anticipato € 500,00

Saldo a mani Direttore S.G.A. € 233,64

Totale spese disposte con il Fondo al 25/06/2025 € 266,36.

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – 091 7408338

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovanrifalcone.edu.it



Palermo li 25/06/2025

Il DIRETTORE S.G.A.
Dott. Fausto Vizzi

DIRIGENTE SCOLASTICO
Massimo Valentino

MASSIMO VALENTINO
25.06.2025 12:09:21 CEST